

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ ООО «МОСПЕК» за 2021 год
ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ**

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «МОСПЕК» зарегистрировано в ИФНС №51 по Москве 14.02.2019г.

Свидетельство о государственной регистрации № 1 197746105578, ИНН 7751156460, КПП 775101001, юридический адрес: Москва г, Сосенское п. Калужское 22-Й Км ш. дом № 10. Этаж 2 Пом. 1С. А Ком. 4.

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

1.1. Уставный капитал организации: 10 000 (десять тысяч) рублей (оплачено 100%).

1.2. Учредители и аффилированные лица организации:

- ВЭЙ ЦЗИН — учредитель 48%-ной доли в уставном капитале;
- общество с ограниченной ответственностью «АТТ ГРУПП» — учредитель 52%-ной доли в уставном капитале.

1.3. Основной вид деятельности организации: Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания, ОКВЭД 55.10.

1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 49 человек.

1.5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «МОСПЕК» утверждена приказом генерального директора Гольц А.Ю. от 15.02.2019 № 15/02/19. В организации применяется линейный метод амортизации. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

В соответствии с ФСБУ № 5/2019 «Запасы» (Утвержден приказом Министерства финансов Российской Федерации от 15.11.2019 N 180н) п. 47 учет запасов осуществляется перспективным способом.

Оценка запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости.

3. Основные показатели деятельности организации за 2021 год

В отчетном году выручка ООО «МОСПЕК» составила:

тыс.руб.

№	Деятельность организации	ОКВЭД	2021г.
1	Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания	55.10	106 496
2	Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом	68.02.2	42 728
3	Деятельность рекламных агентств	73.11	468

Затраты на приобретение оборудования, материалов и оказание услуг

		тыс.руб.
№	Затраты	2021г.
1	Аренда помещений	80 130
2	Гостиница и хостел (оснащение номеров)	1 734
3	Пожарная безопасность	5 174
4	Техническое обслуживание	2 517
5	Мед.осмотр, средства для профилактики COVID-19	500
6	Страховые взносы	5 951
7	Материалы для текущей деятельности	18 832
8	Услуги по управлению Зданий	7 471
9	Уборка и содержание Зданий и прилегающих территорий	9 660
10	Фонд оплаты труда	19 739
11	Амортизация основных средств	1 600
Итого:		153 308

4. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2021

Наличие и движение дебиторской и кредиторской задолженности (тыс. руб.)

Изменение дебиторской и кредиторской задолженности (тыс. руб.)								
Показатель	На начало года	Изменение за период				Перевод из доп.осрочной в краткосрочную задолженность	На конец периода	
	По договорам	Поступило	Выбыло				Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
			Поташено	Восстановление резерва	Перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	2 133	5 306	(1 872)	(1 798)	48		5 615	(1 831)
расчёты с покупателями и заказчиками	370	4 559	(249)	(1 798)	-	▲	4 680	(1 831)
авансы выданные	1 760	747	(1 572)	-	-		935	-
прочая	3	-	(51)	-	48		-	-
Доп.осрочная кредиторская задолженность, в том числе	45 243	-	-	-	-	(45 243)	-	-

займы	45 243		-			(45 243)	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	69 640	21 040	(18 808)	-	48	45 243	117 163	-
расчеты с поставщиками	41 794	8 550	(14 875)	-		-	35 469	-
авансы полученные	21 230	5 806	(3 933)	-		-	23 103	-
расчеты по налогам и взносам	18	2 147	-	-	48	-	2 213	-
займы	6 598	3 846	-	-		45 243	55 687	-
прочая	-	691	-	-		-	691	-

4. Оценочные обязательства и резервы

4.1. На 31 декабря 2021 года в организации сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников в сумме 775 тыс. руб.

Способ расчёта оценочных обязательств ведётся по Методу (МСФО).

4.2. Резерв под снижение стоимости запасов в 2021 году в организации не создавался, так как запасы не превышают фактическую себестоимость.

4.3. Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2021 составляет 673 тыс. руб.

Коэффициент текучести кадров в отчетном периоде составил 33.87%.

4.4. Среднесписочная численность работников на 31.12.2021 - 49 человек.

4.5. Среднемесячная заработная плата по итогам 2021 года составляет 24 185,62 (двадцать четыре сто восемьдесят пять) рублей 62 копейки.

Генеральный директор ООО «МОСПЕК»

30.03.2022г.

Гольц А.Ю.



**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния				
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2020г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2021г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) _____ Голыц Андрей Юрьевич
(расшифровка подписи)

7 марта 2022 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			на конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.		328	(124)	(205)	-
в том числе:	5250	за 2020г.		48	-	(48)	-
Дверь входная с оконным блоком ПВХ	5241	за 2021г.		124	-	(124)	-
	5251	за 2020г.		-	-	-	-
Принтер МФУ лазерное XEROX цветной	5242	за 2021г.		41	-	(41)	-
	5252	за 2020г.		-	-	-	-
Водопылесос Soteco	5243	за 2021г.		40	-	(40)	-
	5253	за 2020г.		-	-	-	-
Дверь входная ПВХ с комплектующ	5244	за 2021г.		52	52	-	-
	5254	за 2020г.		-	-	-	-
Блок оконный ПВХ с комплектующ	5245	за 2021г.		37	37	-	-
	5255	за 2020г.		-	-	-	-
Монтажные работы	5246	за 2021г.		28	28	-	-
	5256	за 2020г.		-	-	-	-
Комплектующие для ПВХ	5247	за 2021г.		6	6	-	-
	5257	за 2020г.		-	-	-	-
Пылесос моющий PUZZI110/1*EU	5248	за 2021г.		-	-	-	-
	5258	за 2020г.		48	-	(48)	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261	-	-
в том числе:	5270	-	-
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Гольц Андрей Юрьевич
(расшифровка подписи)

7 марта 2022 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)	наислание процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
Краткосрочные - всего	5302	за 2021г	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2021г	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5306	за 2021г	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2020г	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) _____ Гольц Андрей Юрьевич
(расшифровка подписи)

7 марта 2022 г.

4. Запасы

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г	На 31 декабря 2020 г	На 31 декабря 2019 г
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Руководитель _____ Гольц Андрей Юрьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

7 марта 2022 г

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	по алиментам	списанные на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгов в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам										
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе														
	5502	за 2021г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2020г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2021г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2020г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2021г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2020г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2021г	2 133	-	5 306	-	(1 872)	-	(1 798)	-	48	5 615	(1 831)	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	за 2020г	1 545	-	1 747	-	(1 162)	-	(24)	3	2 133	-	-	-
в том числе														
	5511	за 2021г	370	-	4 559	-	(249)	-	(1 798)	-	-	4 680	(1 831)	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2020г	-	-	-	-	-	-	(24)	-	-	370	-	-
	5512	за 2021г	1 760	-	747	-	(1 572)	-	-	-	-	935	-	-
Авансы выданные	5532	за 2020г	1 545	-	1 377	-	(1 162)	-	-	-	-	1 760	-	-
	5513	за 2021г	3	-	-	-	(51)	-	-	-	48	-	-	-
Прочая	5533	за 2020г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3	-	-
	5514	за 2021г	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
	5534	за 2020г	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
	5500	за 2021г	2 133	-	5 306	-	(1 872)	-	(1 798)	X	48	5 615	(1 831)	-
Итого	5520	за 2020г	1 545	-	1 747	-	(1 162)	-	(24)	X	-	2 133	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.			На 31 декабря 2020 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго-краткосрочную задолженность		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г	45 243	-	-	-	-	(45 243)	-	-
	5571	за 2020г	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2021г	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2021г	45 243	-	-	-	-	(45 243)	-	-
	5573	за 2020г	45 243	-	-	-	-	-	-	45 243
	5554	за 2021г	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5574	за 2020г	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г	-	-	-	-	-	-	X	-
	5575	за 2020г	-	-	-	-	-	X	-	-
	5560	за 2021г	69 640	17 194	3 846	(18 808)	-	45 243	48	-
	5580	за 2020г	45 275	25 339	3 846	(4 823)	-	-	-	3
	5561	за 2021г	41 794	8 550	-	(14 875)	-	-	-	-
	5581	за 2020г	27 555	14 847	-	(608)	-	-	-	35 469
авансы полученные	5562	за 2021г	21 230	5 806	-	(3 933)	-	-	-	41 794
	5582	за 2020г	14 240	10 492	-	(3 502)	-	-	-	23 103
	5563	за 2021г	18	2 147	-	-	-	-	48	-
	5583	за 2020г	387	-	-	(372)	-	-	-	21 230
	5564	за 2021г	-	-	-	-	-	-	-	2 213
	5584	за 2020г	-	-	-	-	-	-	-	18
	5565	за 2021г	6 598	-	3 846	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5585	за 2020г	2 752	-	3 846	-	-	45 243	-	-
	5566	за 2021г	-	691	-	-	-	-	-	55 687
	5586	за 2020г	341	-	-	(341)	-	-	-	6 598
	5567	за 2021г	-	-	-	-	-	-	-	691
	5587	за 2020г	-	-	-	-	-	-	X	-
	5550	за 2021г	114 883	17 194	3 846	(18 808)	-	X	X	-
	5570	за 2020г	45 275	25 339	3 846	(4 823)	-	X	-	117 163
Итого									3	69 640

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г	На 31 декабря 2020 г	На 31 декабря 2019 г
Всего	5590	-	-	-
в том числе				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ Гольц Андрей Юрьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

7 марта 2022 г

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г	за 2020г
Материальные затраты	5610	19 941	54 363
Расходы на оплату труда	5620	19 739	16 968
Отчисления на социальные нужды	5630	5 951	5 149
Амортизация	5640	1 609	1 585
Прочие затраты	5650	105 961	64 032
Итого по элементам	5660	153 201	142 097
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост (-)) незавершенного производства готовой продукции и др	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение (+)) незавершенного производства, готовой продукции и др	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	153 201	142 097

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель

(подпись)

Гольц Андрей Юрьевич

(расшифровка подписи)

7 марта 2022 г

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	795	1 968	(1 962)	(27)	775
в том числе	5701	-	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Гольц Андрей Юрьевич

(расшифровка подписи)

7 марта 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) _____ Гольц Андрей Юрьевич
(расшифровка подписи)

7 марта 2022 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021г		за 2020г	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-
в том числе:	5920	-	-	-	-
за 2021г	5911	-	-	-	-
за 2020г	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Гольц Андрей Юрьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

7 марта 2022 г